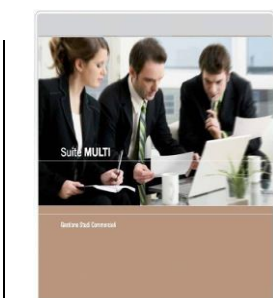


Il presente documento costituisce un'integrazione al manuale utente del prodotto ed evidenzia le variazioni apportate con la release.


**RELEASE Versione 2024.00.07**

<b>Applicativo:</b>	<b>TS STUDIO Contabilità</b>
<b>Oggetto:</b>	Aggiornamento procedura
<b>Versione:</b>	<b>2024.00.07 (Update)</b>
<b>Data di rilascio:</b>	<b>18/07/2024</b>
<b>Riferimento:</b>	<b>Implementazioni</b>
<b>Classificazione:</b>	<b>Guida utente</b>

## IMPLEMENTAZIONI

### MULTI

**Calcolo Liquidazioni Iva.....2**

**GLIQIVA .....2**



*Introduzione di nuove funzionalità .....2*

**Progressivi Iva .....18**

**GEPROI .....18**

*Nuova colonna "Stato" .....18*

**Personalizzazione generale procedura .....19**

**TABE97 .....19**

*Nuovo parametro per trasferimento dati alla Dichiarazione annuale Iva e Liquidazioni periodiche .19*

**Proroga Versamenti al 30/08 .....24**

**GIVA24/VERSCCN .....24**

*Versamento IVA .....24*

*Versamento Diritto Camerale .....27*

## Calcolo Liquidazioni Iva

**MULTI****GLIQUIVA**

### Introduzione di nuove funzionalità

Il comando **GLIQUIVA** “Calcolo liquidazioni Iva” permette di gestire a video le liquidazioni Iva contemporaneamente per più ditte e per più periodi. Il presente programma non sostituisce ovviamente le funzioni **MDEN**, **REGIVA**, ma offre una visione d’insieme di più liquidazioni e soprattutto consente la gestione dei diversi stati delle liquidazioni permettendo di verificare nell’immediato se la liquidazione risulta eseguita, se il tributo risulta versato e se si può procedere alla chiusura del periodo stesso, con gli adeguati controlli in primanota.

In particolare, con il programma è possibile:

- visualizzare il risultato delle liquidazioni per più ditte contemporaneamente;
- visualizzare il risultato delle liquidazioni per più periodi contemporaneamente;
- eseguire il calcolo delle liquidazioni del periodo inserendo il tributo in F24 ed effettuando le registrazioni contabili;
- accedere alla delega F24 del periodo;
- gestire più stati della liquidazione, passando dallo “Stato” di “non calcolato” a quello di “calcolato”, per passare a quello di “Versato”, fino a quello di “Chiuso e versato”.

Dalla presente versione:

- viene introdotto un nuovo “Stato” “Da liquidare”, di seguito descritta;
- altresì, viene data anche la possibilità di subordinare il trasferimento dei dati alla Dichiarazione annuale Iva (**GIVAaa**) e alle Liquidazioni periodiche (**LIQPER03**) alla chiusura del periodo di liquidazione. Si rimanda al paragrafo “Nuovo parametro per trasferimento dati alla Dichiarazione annuale Iva e Liquidazioni periodiche”.

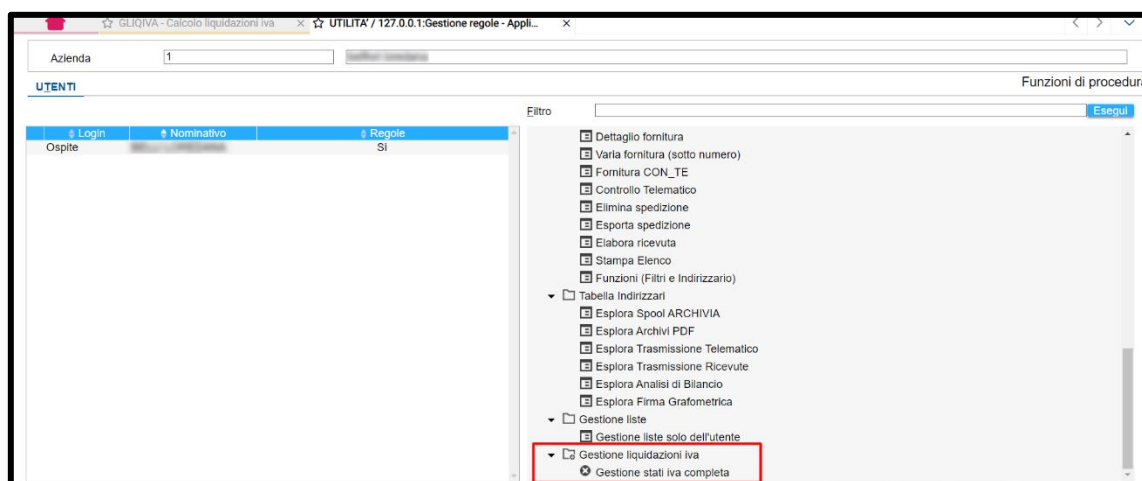
Sel.	Ditta	Denominazione	Tipo Denuncia	St.	Liq. periodica	Gennaio	St.	Liq. periodica
<input checked="" type="checkbox"/>	1	TRIMESTRALE	Trimestrale			0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	5	TRIMESTRALE	Trimestrale			0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	43	MENSILE	Mensile			-5.260,89		
<input checked="" type="checkbox"/>	80	TRIMESTRALE	Trimestrale			0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	81	MENSILE	Mensile			50.081,97		
<input checked="" type="checkbox"/>	97	MENSILE	Mensile			545,45		
<input checked="" type="checkbox"/>	298	MENSILE	Mensile			7.206,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	341	MENSILE	Mensile			0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	432	MENSILE	Mensile			0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	1367	MENSILE	Mensile			-1.081,97		

La nuova funzionalità ha come finalità quella di consentire una gestione delle attività connesse alla liquidazione Iva differenziata per operatore. Con questa nuova gestione che prevede, se attivata, nuovi stati nel processo

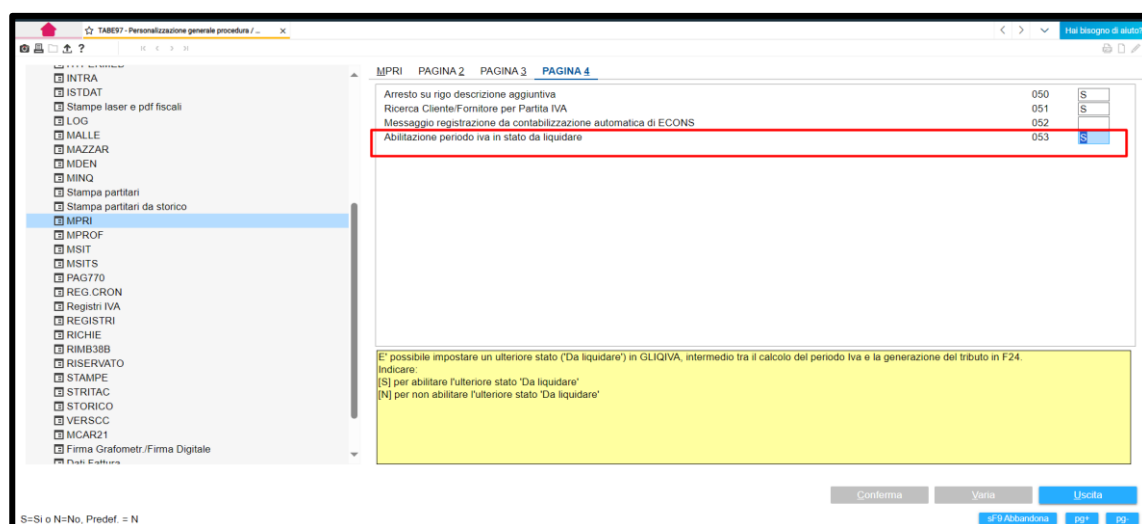
di liquidazione dell'Iva sarà possibile consentire ad un utente l'accesso a **GLIQIVA** per effettuare il calcolo del periodo ma non consentirgli invece la generazione della liquidazione Iva, e consentire ad un altro operatore le restanti operazioni (chiusura del periodo e generazione del tributo in F24.) non consentite al primo.

Per rendere tali modifiche fruibili in modo corretto è però necessario effettuare alcuni interventi preliminari.

- ✓ Occorre innanzitutto che all'utente a cui si vuole consentire solo la gestione di alcune attività connesse alla liquidazione Iva, sia negata la nuova “Gestione stati Iva completa” accedendo alla gestione regole dell'applicativo.



- ✓ Secondo step da effettuare per la corretta funzionalità è intervenire in **TABE97** in cui è stato previsto il nuovo flag “*Abilitazione periodo Iva in stato da liquidare*” nel folder **MPRI** – codice interno 053. L'impostazione di default per la procedura è a “**No**”.



Per l'attivazione delle nuove funzionalità è necessario intervenire su tale parametro impostandolo a “**Si**”: in questo modo in **GLIQIVA** è attivato il nuovo stato “**Da liquidare**”. L'impostazione a “**Si**” abiliterà infatti una nuova gestione connessa al periodo Iva da liquidare, e nel caso in cui per l'utente sia stata inibita (utente senza permessi) gli impedirà di fatto di generare e aggiornare il tributo Iva in F24.

Tabella 1: Elenco liquidazioni (Screenshot 1)

Sel	Data	Denominazione	Tipo Denuncia	SI	Liq. periodica	Gennaio	SI	Liq. periodica
<input checked="" type="checkbox"/>	1		Mensile			0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	10		Trimestrale			0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	11		Mensile			0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	30		Mensile			-7.082,48		
<input checked="" type="checkbox"/>	111		Mensile			0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	132		Trimestrale			0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	257		Mensile			0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	862		Trimestrale			0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	1111		Mensile			10.098,36		
<input checked="" type="checkbox"/>	2229		Mensile			0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	2554		Mensile			0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	3104		Trimestrale			0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	3151		Trimestrale			0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	4566		Mensile			0,00		



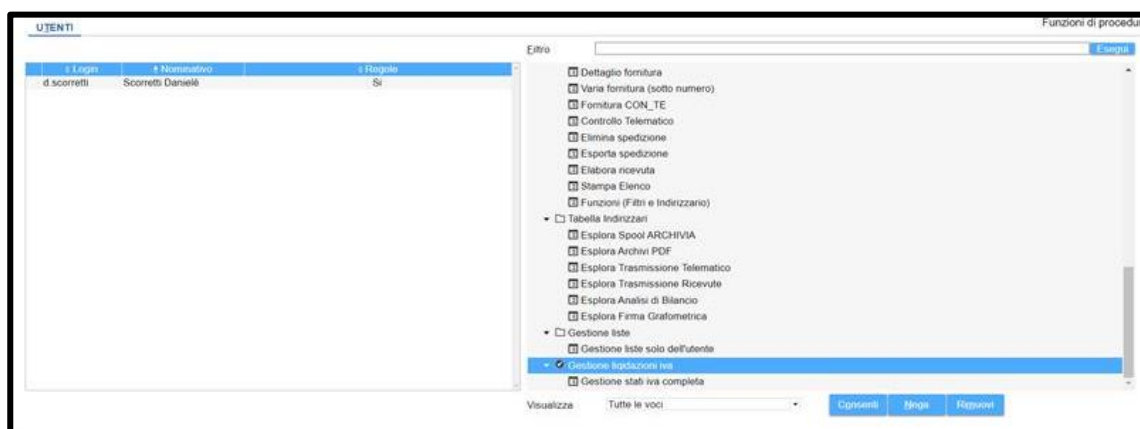
## NOTA BENE

Qualora si decida di non attivare in **GLIQUVA** la gestione dello stato “**Da liquidare**” (quindi con il parametro “*Abilitazione periodo Iva in stato da liquidare*” di **TABE97** impostato a “**N**” o “**Spazio**”), le nuove funzioni previste per gestire questo nuovo stato, che sono poste a fianco della griglia, saranno visibili ma disattivate, pertanto non selezionabili.

Tabella 2: Elenco liquidazioni (Screenshot 2)

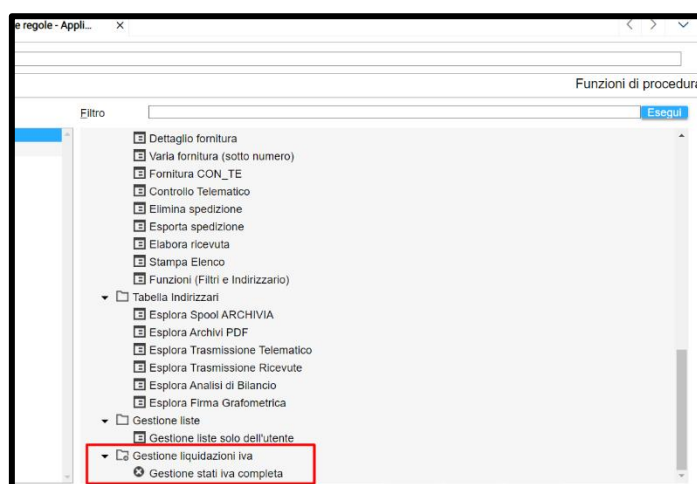
Sel	Data	Denominazione	Tipo Denuncia	SI	Liq. periodica	Gennaio	SI	Liq. periodica
<input checked="" type="checkbox"/>	1		Trimestrale			0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	2		Trimestrale			0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	3		Mensile			0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	4		Trimestrale			0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	5		Trimestrale			0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	6		Trimestrale			0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	7		Trimestrale			0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	8		Trimestrale			0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	9		Trimestrale			0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	10		Mensile			0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	11		Trimestrale			0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	12		Mensile			0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	13		Mensile			0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	14		Mensile			0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	15		Trimestrale			0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	16		Mensile			0,00		
<input checked="" type="checkbox"/>	18		Quattrimestr			0,00		

Se la gestione del nuovo stato “**Da Liquidare**” (e l’alternativo “**Elimina da Liquidare**”) è stata abilitata e sono presenti utenti con permessi **ACLAPG** attivi a cui viene negata la gestione degli stati dell’Iva completa, non sarà possibile, per tali utenti, eseguire tutte le azioni collegate alla liquidazione dell’Iva e quindi gestire tutti gli stati in **GLIQUVA**, bloccando di fatto la possibilità di Invio del tributo in F24. Con **ACLAPG** non attivate, il nuovo stato risulterà abilitato e gestibile per tutti (ciò implica che a tutti gli utenti sarà poi consentito chiudere e aprire un periodo Iva). Se le **ACLAPG** sono invece attive con tutte le funzioni di procedura consentite (quindi anche la nuova opzione “**Gestione stati Iva completa**”), il nuovo stato è abilitato e anche in questo caso la chiusura/apertura del periodo è gestibile da tutti gli utenti.







**Condizione “Abilitazione periodo Iva in stato da liquidare” impostato a “Sì” (TABE97 - folder MPRI – codice interno 053) e ACLAPG attivate con restrizioni.**

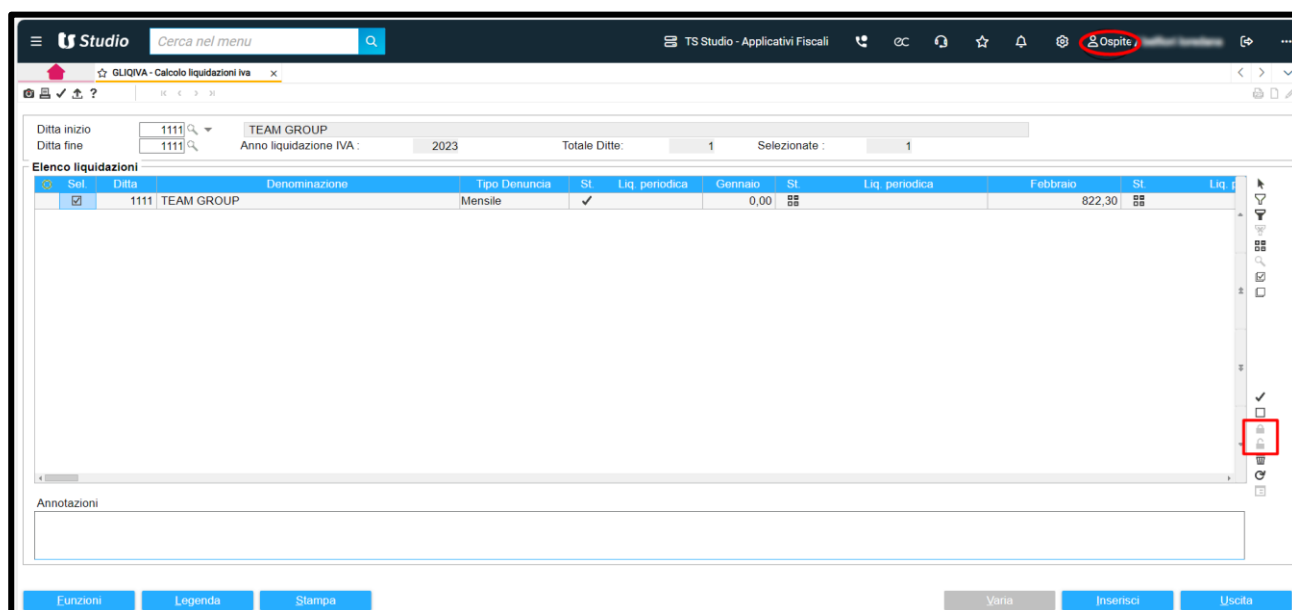
Grazie a queste modifiche introdotte con la release è possibile far in modo, come detto, che ad alcuni utenti non sia concessa la possibilità di chiudere e aprire un periodo in **GLIQIVA** (utenti senza permessi), andandogli a negare, in **ACLAPG**, la “**Gestione stati Iva completa**”. Ovviamente le restrizioni non permetteranno all’utente che ne è soggetto neppure di generare il tributo in F24 e di aggiornare il calcolo.



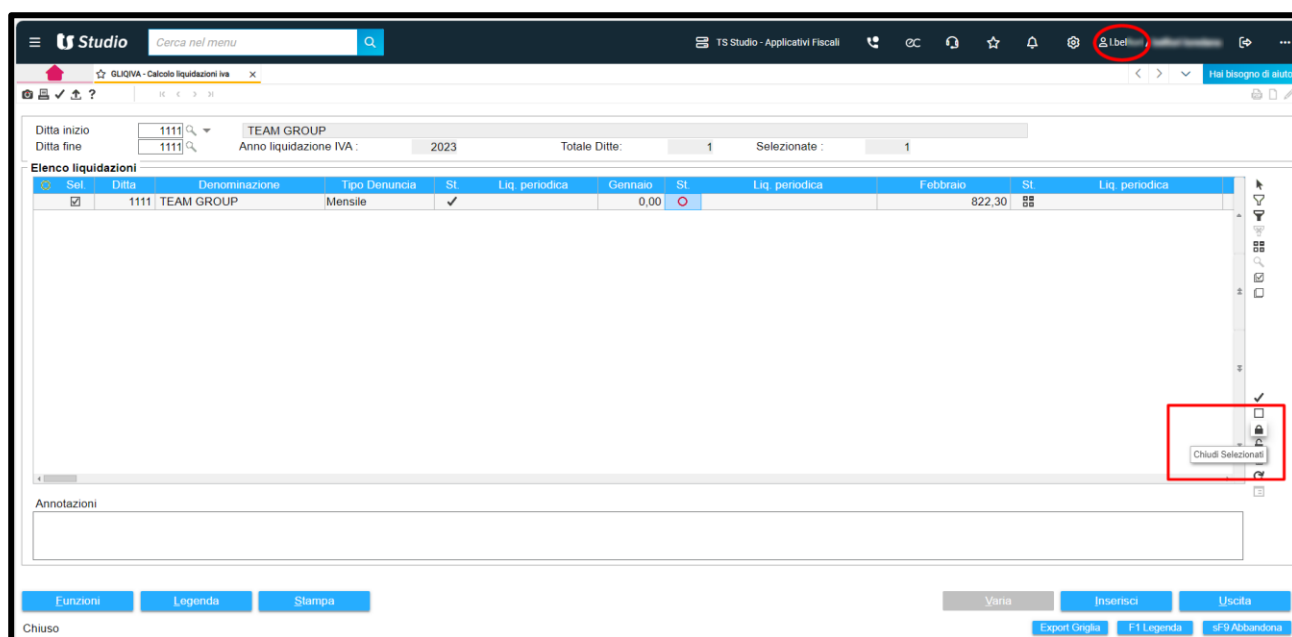
L’utente a cui è negata la gestione completa degli stati Iva (operatore senza permessi), da **GLIQIVA** potrà quindi impostare lo stato “**Da liquidare**” ma **non potrà invece Eliminare lo stato da Liquidare** che è consentito al solo utente con la gestione completa (che possiamo definire con “*poteri*”): infatti, per l’utente

senza permessi pur essendo abilitata l'icona  per eliminare dalla griglia lo stato *Da liquidare*  la selezione dell'icona stessa non comporterà la modifica dello stato.

Sempre per l’utente senza permessi sarà disabilitata la funzione di chiusura  dei periodi Iva e quella di apertura  dei periodi chiusi.



Le icone per impostare gli stati di “Chiuso” e “Aperto” sono invece attive per l’utente con la gestione Iva completa.



Dopo aver indicato in **GLIQUVA** lo stato “Da Liquidare” in uno o più periodi, che ricordiamo essere un’operazione che può effettuare sia l’utente con permessi che l’operatore con restrizioni sulla liquidazione Iva, saranno attivati dei controlli di primanota (**MPRI**) in inserimento manuale, in contabilizzazione da **ECONS** e in variazione che interesseranno il/i periodo/i con stato “Da Liquidare”.  
Questi controlli varieranno a seconda che ad operare sia l’utente con la gestione completa degli stati Iva o l’operatore con restrizioni.

### Caso 1: Utente con permessi ACLAPG per gestire lo stato “Da liquidare”

Liq. periodica	Marzo	St.	Liq. periodica	Aprile	St.	Liq. periodica	Maggio	St.	Liq. periodica
	0,00	✓		1.396,45	✓		0,00		

Nel caso di **utente con permessi** l'eventuale registrazione di operazioni in prima nota (fattura/corrispettivo e più in generale tutte quelle operazioni che movimentano l'IVA, la fattura differita, il pagamento con la causale 8, ecc. ecc.) nel periodo con stato **Da liquidare** verrà segnalata con un messaggio di **alert**: gli alert proposti in questa condizione saranno tutti forzabili ma l'utente verrà messo a conoscenza che si sta intervenendo in un periodo Iva con stato **Da liquidare**.

### Inserimento manuale in MPRI di una registrazione

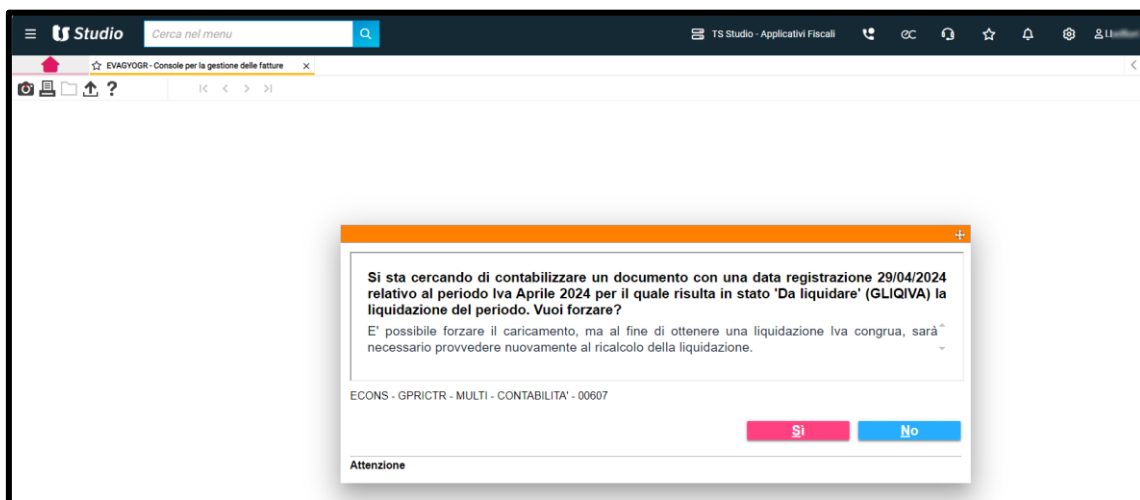
Si sta cercando di introdurre/modificare un documento con una data registrazione 29/04/2024 relativo al periodo Iva Aprile 2024 per il quale risulta in stato 'Da liquidare' (GLIQUVA) la liquidazione del periodo. Vuoi forzare?  
E' possibile forzare il caricamento, ma al fine di ottenere una liquidazione Iva congrua, sarà necessario provvedere nuovamente al ricalcolo della liquidazione.

MPRI - GPRICTR - MULTI - CONTABILITA' - 00607

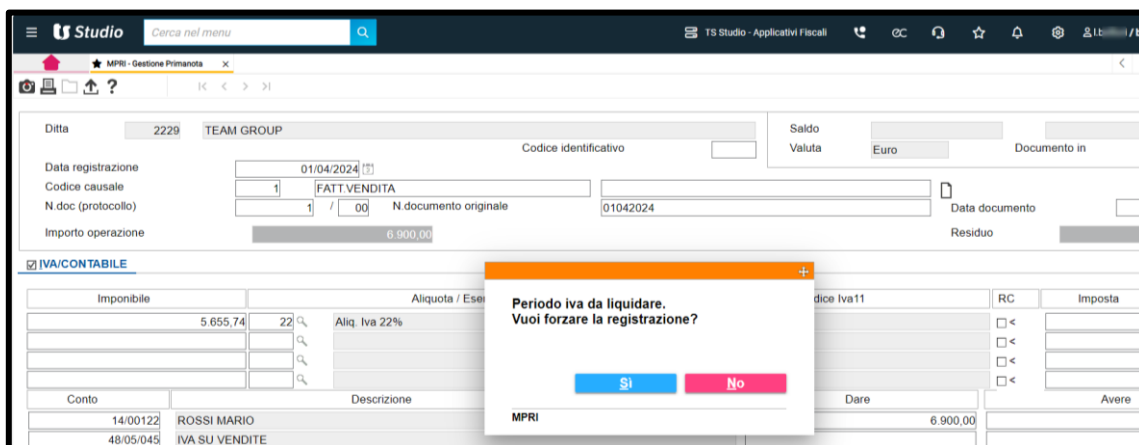
Attenzione

**Si** **No**

### Contabilizzazione Fatture elettroniche da ECONS



### Variazione registrazione di Primanota





### Caso 2: Operatore senza permessi ACLAPG (gestione completa degli stati Iva negata)

TS Studio - Applicativi Fiscali

GLIQUVA - Calcolo liquidazioni iva

Ditta inizio: 2229, Ditta fine: 2229, TEAM GROUP, Anno liquidazione IVA: 2024, Totale Dite: 1, Selezionate: 1

St	Liq. periodica	Aprile	St	Liq. periodica	Maggio	St	Liq. periodica	Giugno	St	Liq. periodica
✓		1.396,45			0,00			1.256,70		

Annotazioni

Funzioni | Legenda | Stampa | Vania | Interno | Uscita

A tale tipologia di utente l'eventuale registrazione di operazioni in prima nota (fattura/corrispettivo e più in generale tutte quelle operazioni che movimentano l'IVA, la fattura differita, il pagamento con la causale 8, ecc. ecc.) nel periodo con stato **Da liquidare**, non è in alcun modo consentita: i messaggi proposti a video chiariscono i motivi per i quali non è possibile eseguire la registrazione.

### Inserimento manuale in MPRI di una registrazione

TS Studio - Applicativi Fiscali

MPRI - Gestione Primanota

Codice ditta: 2229, TEAM GROUP, 620300, INFORMATICA, VERDI 12, 21020, BARDELLO CON MALGESSO E BREGANO, VA

Valuta: Euro

Esercizio: 2024, 0 dal 01/01/2024 al 31/12/2024

Data registrazione: 29/04/2024

Codice causale: 1

Codice identificativo: [ ]

Unità produttiva: [ ]

Estremi ultima registrazione: [ ]

Si sta cercando di introdurre/modificare un documento con una data registrazione 29/04/2024 relativo al periodo Iva Aprile 2024 per il quale risulta in stato "Da liquidare" (GLIQUVA) la liquidazione del periodo: operazione non consentita.

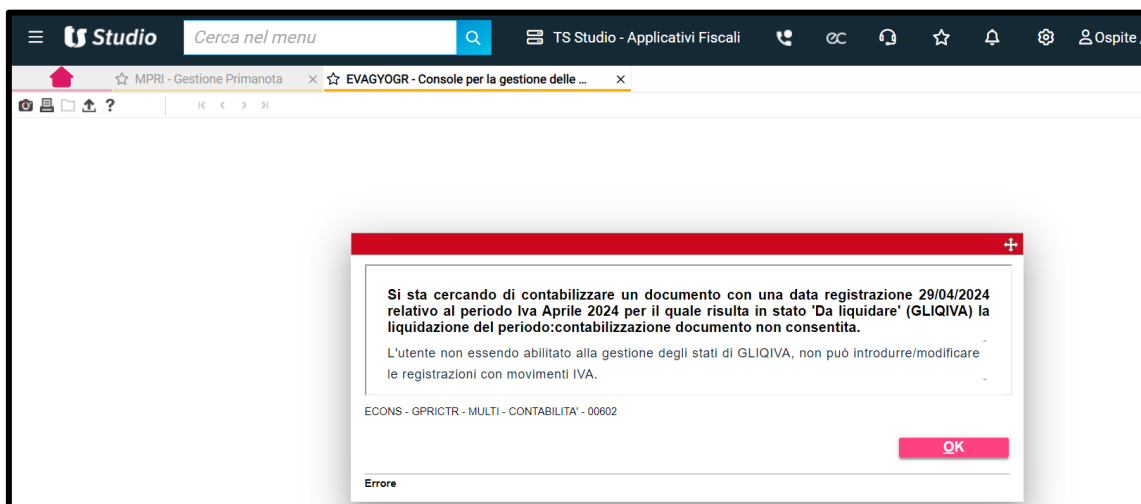
L'utente non essendo abilitato alla gestione degli stati di GLIQUVA, non può introdurre/modificare le registrazioni con movimenti IVA.

MPRI - GPRICTR - MULTI - CONTABILITA' - 00602

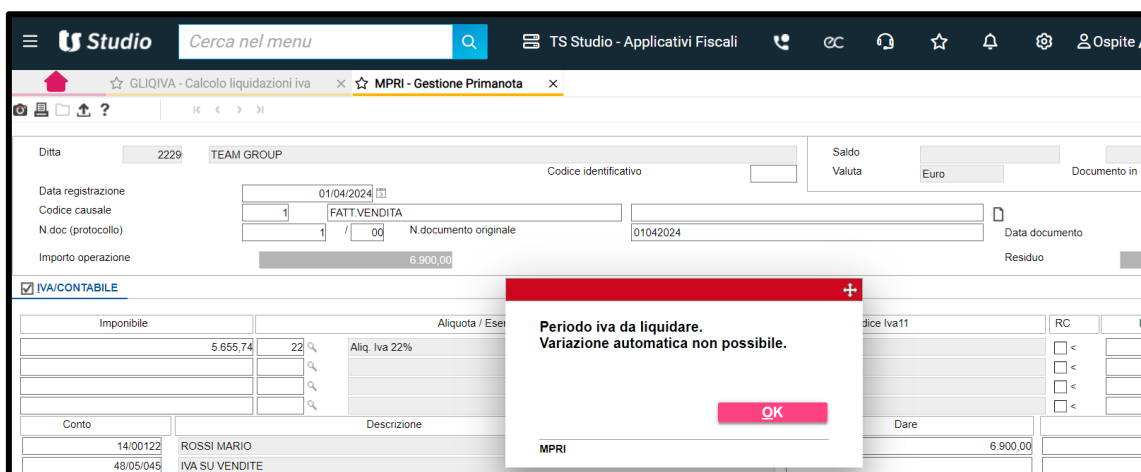
OK

Errore

### Contabilizzazione Fatture elettroniche da ECONS



### Variazione registrazione di Primanota



Con lo stato “**Chiuso**” (o “**Chiuso e versato**”) gestibile dal solo utente con permessi, non sarà possibile per alcun utente (**CON** e **SENZA** permessi) eseguire la registrazione/contabilizzazione di primanota nei periodi che risultano chiusi in **GLIQIVA**.

GLIQUVA - Calcolo liquidazioni Iva

Ditta inizio: 2229, Ditta fine: 2229, TEAM GROUP, Anno liquidazione IVA: 2024, Totale Ditte: 1, Selezionate: 1

Sel.	Ditta	Denominazione	Tipo Denuncia	St.	Liq. periodica	Aprite
<input checked="" type="checkbox"/>	2229	TEAM GROUP	Mensile	1	1.244,26	

Annotazioni

Funzioni, Legenda, Stampa, Varia, Inserisci, Uscita, Export Griglia, F1 Legenda, sf/9 Abbandona

### Utente con permessi

Studio

Cerca nel menu

TS Studio - Applicativi Fiscali

MPRI - Gestione Primaria

Codice ditta: 2229, TEAM GROUP, 620300 INFORMATICA, VERDI 12, 21020 BARDELLO CON MALGESSO E BREGANO, VA, Data registrazione: 29/04/2024

Valuta: Euro, Documento in: Euro

Estremi ultima registrazione

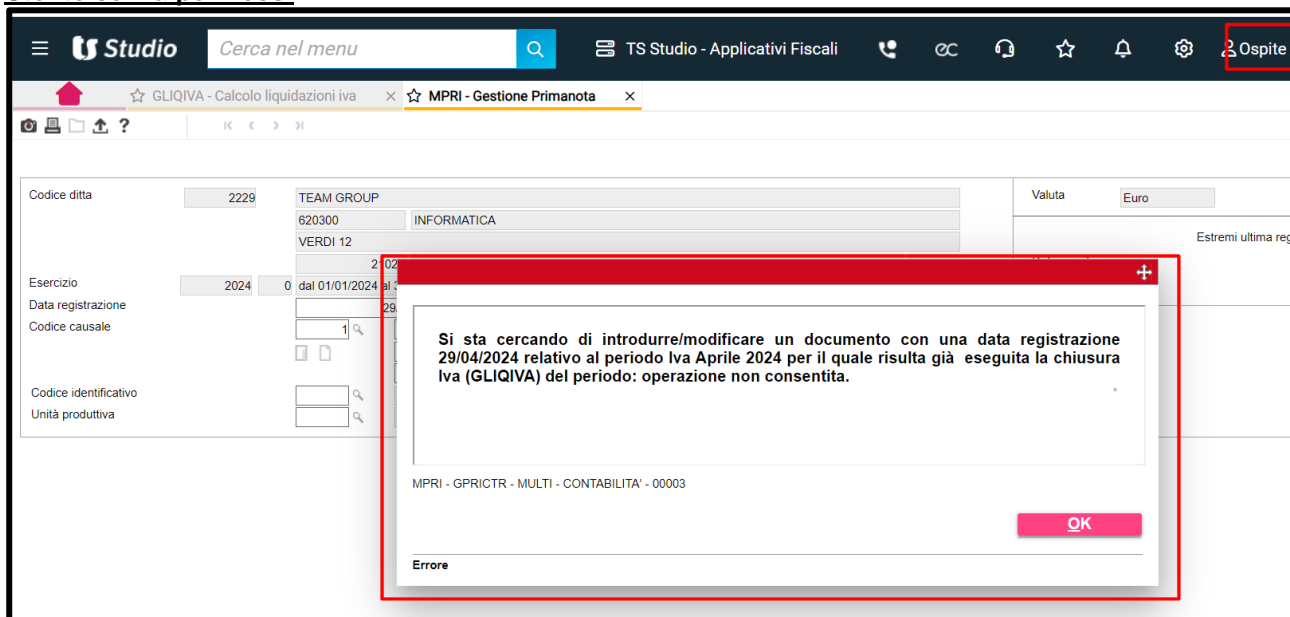
Si sta cercando di introdurre/modificare un documento con una data registrazione 29/04/2024 relativo al periodo Iva Aprile 2024 per il quale risulta già eseguita la chiusura Iva (GLIQUVA) del periodo: operazione non consentita.

MPRI - GPRICTR - MULTI - CONTABILITA' - 00003

OK

Errore


### Utente senza permessi

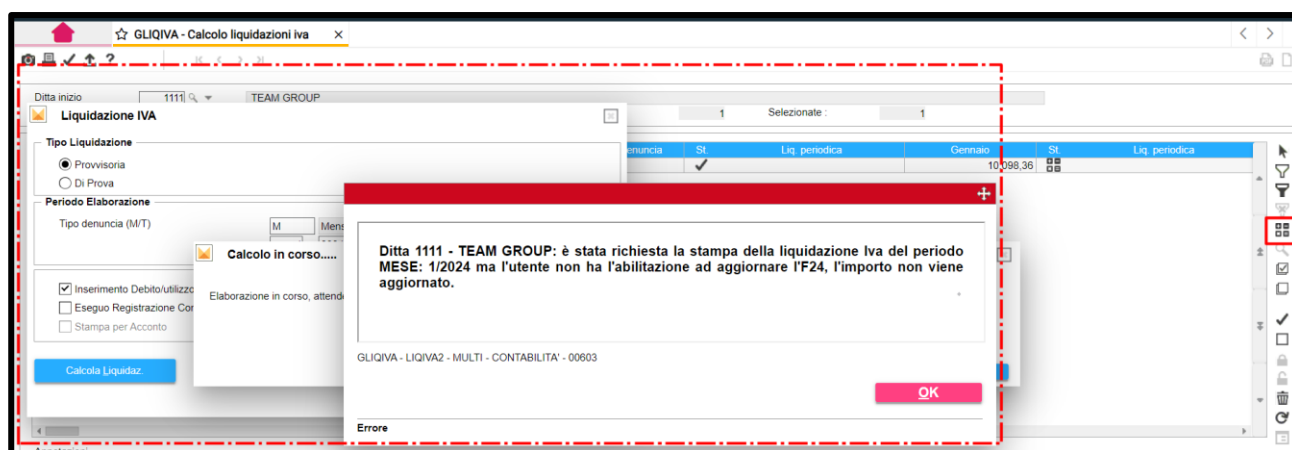



### NOTA BENE

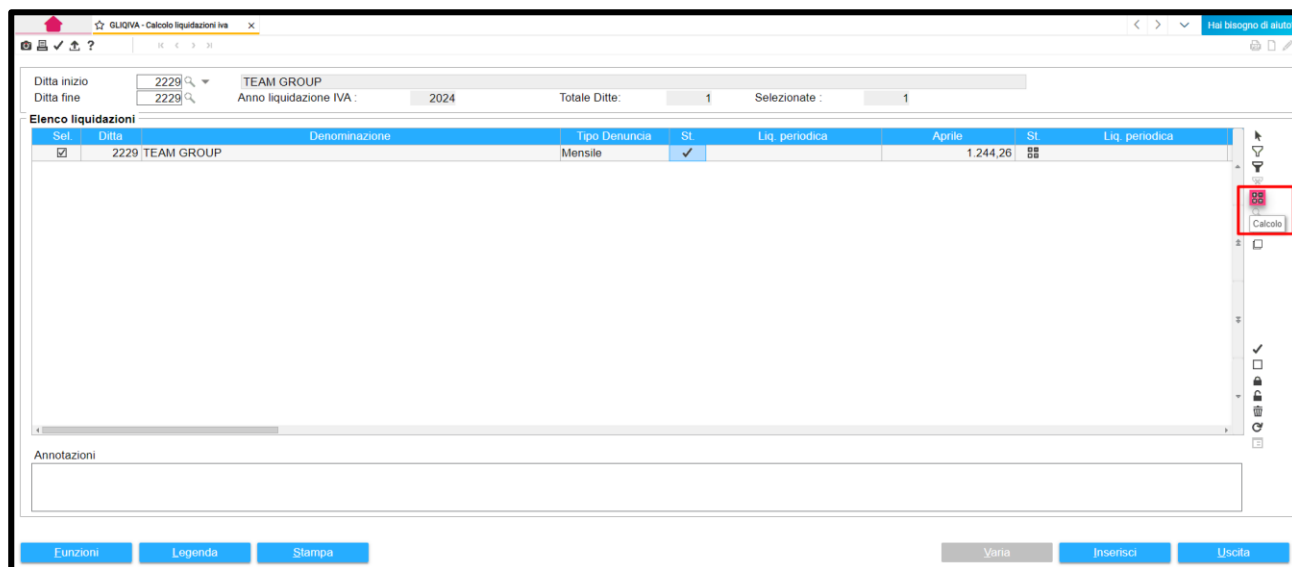
Evidenziamo che continuano ad essere attivi anche i controlli nel caso in cui l'importo da liquidare sia stato già versato in F24.

### GLIQIVA - Calcolo della Liquidazione

In **GLIQIVA**, se il periodo risulta *Da liquidare*, l'operatore con limitazioni nella gestione degli stati della liquidazione Iva può eseguire il **"Calcolo"** della Liquidazione Iva del periodo selezionando l'icona  e, a seguire, la funzione **"Calcola Liquidaz."**: questa operazione però non andrà ad aggiornare il tributo in F24, non disponendo l'utente dei permessi necessari.



Diversamente per l'utente con i permessi a gestire gli stati Iva, la selezione dell'icona  per il **"Calcolo"** della Liquidazione Iva del periodo con stato *Da liquidare*, genererà il tributo in F24.



GLIQUVA - Calcolo liquidazioni Iva

Codice: TEAM GROUP  
 Periodo: 5/2024  
 Numero: 1

Deleghe per periodo: Normale  
 Automatica: Aperta  
 Da inviare Entrate: Da inviare Entrate

versione: 2024.0.1


ERARIO INPS REGIONI COMUNI ALTRI ENTI ANAGRAFICI

Tributi	Descrizione	Rate	Rg En	Pr	Ente emittente	Riferimento MM	Anno	Importi a debito	Importi compensati
6004	VIVA MEN APRI						2024	1.244,26	

Saldo sezione (A - B): 1.244,26  
 Saldo finale delega: 1.244,26

Totale A: 1.244,26 B: 0,00

Funzioni versamento Stampa Conferma Vane Annulla <Ind Av> Uscita

Mentre, se lo stato **Da liquidare** non è presente nel periodo ma si va ad eseguire il “Calcolo” , è attivo un controllo che impedirà l'aggiornamento di F24 (utente con i permessi).

Studio

Cerca nel menu

TS Studio - Applicativi Fiscali

GLIQUVA - Calcolo liquidazioni Iva

Ditta inizio: 2229 TEAM GROUP

Liquidazione IVA

Tipo Liquidazione: Provisoria

Periodo Elaborazione: 1/2024

Calcolo in corso.....

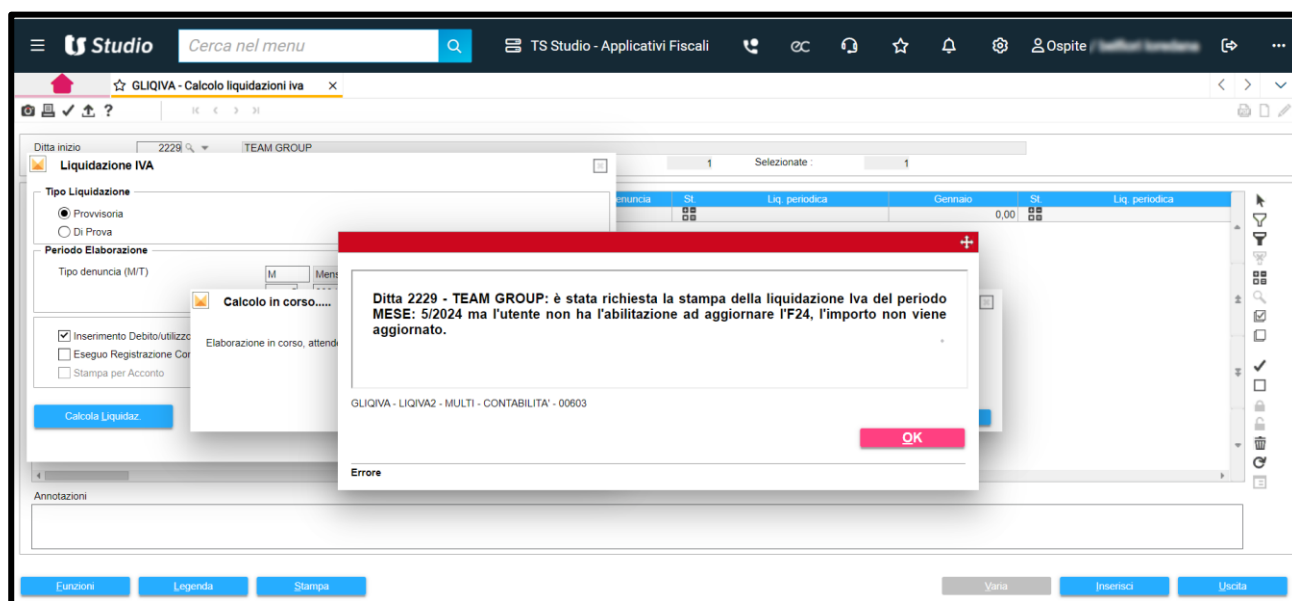
Calcola Liquidaz.

Errore

Ditta 2229 - TEAM GROUP: è stata richiesta la stampa della liquidazione Iva del periodo MESE: 1/2024 ed essendo il periodo in stato 'Calcolato' e ancora 'Da liquidare', l'importo non viene aggiornato in F24. Per procedere all'aggiornamento in F24 è necessario impostare lo stato 'Da liquidare' e rieseguire il calcolo.

OK

Nella condizione sopra indicata all'operatore senza permessi sarà invece proposto il seguente messaggio:



### Stampa della Liquidazione Iva

Il nuovo parametro su **TABE97** impostato a “S” implica che se si va ad eseguire la generazione del tributo Iva (debito) ad esempio elaborando **MDEN** (o **REGIVA**) in F24 il debito sarà generato solo se in **GLIQUVA** per la ditta è stato inserito lo stato **Da liquidare**.

Pertanto, in caso di **MDEN** sia che il campo “Inser.deb/utiliz. in F24” risulti impostato a “Sì” oppure a “No” nella stampa verrà riportato un avviso con cui si comunica che F24 non viene aggiornato perché il periodo non è da liquidare.

Ditta 1111	TEAM GROUP VIA VERDI 14 14023 MORANSENTO-TONENGO		AT		Codice attività 990000 INFORMATICA Codice fiscale Partita IVA
Stampa di prova		Prospetto liquidazione periodica I.V.A. GENNAIO 2024			Pagina 1 /2024
ALQ.	ACQUISTO		VENDITE		CORRISPETTIVI
	Imponibile	Imposta	Imponibile	Imposta	Imponibile Imposta
10 Aliq. Iva 10%	600,00	60,00			
22 Aliq. Iva 22%			45.901,64	10.098,36	
*** TOTALE	600,00 660,00	60,00	45.901,64 56.000,00	10.098,36	
I.V.A. SU VENDITE	(+)	10.098,36			
DETR.FORF. art.78c.8 L.413/91	(-)	0,00			
I.V.A. SU ACQUISTI	(-)	60,00			
IVA DETRAIBILE PER PRO RATA	(-)	60,00			
CREDITO I.V.A. PERIODO PREC.	(-)	9.547,00			
CREDITO ANNUALE TRASFER. F24	(+)	9.547,00			
IMPOSTA A DEBITO		10.098,36			
IMPOSTA DA VERSARE		10.098,36	VERSAMENTO ESEGUITO IL ____/____/____ A MEZZO F24 BANCA ABI-CAB		
SITUAZIONE CREDITO IVA ANNUALE PORTATO IN F24 COMPENSABILE					
CREDITO IVA COMPENSABILE A INIZIO PERIODO			9.547,00		
CREDITO IVA UTILIZZATO NEL MODELLO F24			0,00		
CREDITO IVA UTILIZZATO NELLA LIQ. IVA			0,00		
CREDITO IVA IN F24 COMPENSABILE RESIDUO A FINE PERIODO			9.547,00		
ATTENZIONE - controllare l'eventuale credito periodo precedente.					
ATTENZIONE - F24 non aggiornato periodo in stato 'Calcolato' e ancora 'Da liquidare'					

Anche a video, durante l'elaborazione, è segnalato che essendo il periodo non da liquidare, l'importo in F24 non può essere aggiornato.



L'elaborazione da **MDEN (REGIVA)** eseguita dall'utente con limitazioni rilascerà la seguente segnalazione se il periodo non è stato precedentemente chiuso dall'utente con la gestione completa degli Stati Iva.





### Progressivi Iva

MULTI

GEPROI

#### Nuova colonna “Stato”

Collegata a tale modifica è l'inserimento in **GEPROI** nella scheda “**Progressivi versamenti Iva**” di una nuova colonna in cui è esposto lo stato della liquidazione Iva così come riportati nei periodi di **GLIQUVA**. Gli stati sono “**Calcolato**”, “**Liquidato**” e “**Chiuso**”.

Per le ditte che non hanno impostato il nuovo parametro “*Abilitazione periodo Iva in stato da liquidare*” (folder **MPRI** – codice interno 053) di **TABE97** a “**Sì**”, ovvero non abilitano la gestione completa degli stati Iva, verrà riportato lo stato di “**Calcolato**” e lo stato di “**Chiuso**”.

Mese	Stato	Importo versato	Interessi	Imponibile interessi	Versam. Subfornitura
		Credito IVA inizio anno		Cr./deb. IVA fine anno	
01	LIQ	10.098,36			
02	LIQ	3.696,72			
03	CAL	17.293,44			
04					
05					
06					
07					
08					
09					
10					
11					
12					

Anche in **GEPROI – Importi per acconto** è prevista l'indicazione dello “*Stato*” anche per il mese “Acconto” che rileva solo nel caso in cui in **ANADITTE**, nel campo “*Tipo acconto Iva*” sia indicato “**Calcolato**”.

### Personalizzazione generale procedura

**MULTI****TABE97**

#### Nuovo parametro per trasferimento dati alla Dichiarazione annuale Iva e Liquidazioni periodiche

Viene fornita con la presente release una funzionalità, attivabile dall'utente grazie ad uno nuovo parametro, che va a subordinare il trasferimento dei dati alle liquidazioni periodiche e alla Dichiarazione Iva annuale, alla chiusura del periodo di liquidazione (**GLIQIVA**).

In **TABE97** – nella scheda ora denominata “**Dichiarazione Iva/LIQPER**” è previsto il nuovo parametro “**Controllo periodo chiuso in trasferimento**” (codice interno 157) da attivare appunto qualora si voglia prevedere un controllo dello stato della liquidazione (**GLIQIVA**) in fase di trasferimento dei dati dalla contabilità alla liquidazione periodica e alla Dichiarazione Iva.

Parametro	Valore
Calcolo automatico VF29 colonna 4	153
Controllo periodo chiuso in trasferimento	157

E' possibile abilitare un controllo per consentire o meno il trasferimento dei dati Iva alla Liquidazione e Dichiarazione Iva, subordinato alla chiusura del periodo Iva in GLIQIVA.  
Indicare:  
[S] per trasferire i dati in Liquidazione periodica e in Dichiarazione Iva solo se le liquidazioni mensili/trimestrali risultano chiuse  
[N] per trasferire i dati in Liquidazione periodica e in Dichiarazione Iva senza aver chiuso le liquidazioni mensili/trimestrali

Con il parametro valorizzato a “**No**” la modalità per poter operare il trasferimento alla dichiarazione Iva e alle liquidazioni mensili/trimestrali è quella già nota all'utente e che non richiede la chiusura dei periodi Iva.



Se il parametro è stato impostato a “**Sì**” eseguendo il trasferimento dei dati sia nella liquidazione periodica (**LIQPER**) sia nella Dichiarazione Iva (**GIVAaa**), la procedura andrà a verificare che le liquidazioni mensili/trimestrali risultino chiuse. Se lo stato della liquidazione di periodo, che viene letto da **GLIQIVA** non risulta **Chiuso**, il trasferimento non è eseguito.

Si supponga, ad esempio, di voler gestire la liquidazione periodica Iva del primo trimestre dell'anno 2024 per una ditta che in **GLIQIVA** presenta la situazione proposta nella seguente videata, ossia stato “**Calcolato**” per il mese/trimestre da gestire in **LIQPER03**.

LIQPER03 - Gestione modello Liquidazioni Periodiche

Ditta inizio: 1111 TEAM GROUP  
Ditta fine: 1111  
Anno liquidazione IVA: 2024  
Totale Ditte: 1  
Selezionate: 1

St.	Liq. periodica	Gennaio	St.	Liq. periodica	Febbraio	St.	Liq.
		10.098,36			3.696,72		

**STATO CALCOLATO**

Annotazioni:

Funzioni Legenda Stampa Varia Inserisci Uscita

Richiamando la gestione del modello, **LIQPER03**, nel campo “Liquidazione” è visualizzato lo stato “**Calcolata**”.

LIQPER03 - Gestione modello Liquidazioni Periodiche

Ditta: 1111 TEAM GROUP  
Anno d'imposta: 2024  
Periodo Inizio: 1° Trimestre  
Numero Modulo: 1  
Trasferimento: NON Calcolato

Dichiarazione ordinaria  
Contabilità unificata: 1111  
Credito / Debito: 10.098,36

**Liquidazione Calcolata**

Tipo dichiarazione:  
Dichiarazione sostitutiva: ☐ Invio con dichiarazione iva: ☐ Impegno: ☐

Contribuente:  
Codice fiscale: 01286860497  
Partita iva: 01286860497  
Ragione sociale: TEAM GROUP  
Nome:   
Partita iva controllante:  Ultimo mese:  Liquidazione del gruppo: ☐  
Alias:

Dichiarante:  
Codice fiscale: VRDLCU74A03A271H  
Codice carica: 1  
Società dichiarante:   
Cognome: VERDI  
Nome: LUCA

Funzioni FirmaDigitale Conferma Varia Annulla Inserisci <Ind. Av.> Uscita

Se il nuovo parametro “**Controllo periodo chiuso in trasferimento**” (codice interno 157) è impostato a “**Sì**” e la ditta nel periodo Iva di **GLIQUA** ha uno stato diverso da “**Chiuso**” (come nell’esempio in cui è “**Calcolata**”), il trasferimento dei dati alla liquidazione periodica (tramite **LIQPER02**, o tramite la scelta *Ricalcolo* richiamata dalla gestione - bottone “**Funzioni**”) non verrà eseguito.

A video verrà segnalato come operare per poter eseguire il trasferimento.

**Liquidazione IVA non chiusa**  
**Ricalcolo non possibile.**  
 Per procedere al trasferimento dei dati in Liquidazione Periodica IVA/Dichiarazione IVA, è necessario procedere alla chiusura della liquidazione IVA dal comando GLIQUVA.

LIQPER03 - GIV17VPG - MULTI - CONTABILITA' - 00609

**OK**

Nella stampa di dettaglio del trasferimento (**LIQPER02**) verrà invece evidenziata quali liquidazioni periodiche non sono state chiuse.

Ditta 1111		TEAM GROUP VIA VERDI 14 14023 MORANSENGO-TONENGO				AT		Codice attività Codice fiscale Partita IVA		990000 INFORMATICA 01286860497 01286860497	
Trasferimento dati IVA da liquidazioni periodiche 1^ Trimestre						data esecuzione		15/07/2024 15:24		Pagina 1	
GENNAIO		VP2	,00	VP3	,00	VP4	,00	VP5	,00	VP7	,00
		VP7	,00	VP8	,00	VP9	,00	VP10	,00		
Liq. non chiusa		VP11	,00	VP12	,00	VP13	,00				
TOTALI		VP2	,00	VP3	,00	VP4	,00	VP5	,00	VP7	,00
		VP7	,00	VP8	,00	VP9	,00	VP10	,00		
		VP11	,00	VP12	,00	VP13	,00				
FEBBRAIO		VP2	,00	VP3	,00	VP4	,00	VP5	,00	VP7	,00
		VP7	,00	VP8	,00	VP9	,00	VP10	,00		
Liq. non chiusa		VP11	,00	VP12	,00	VP13	,00				
TOTALI		VP2	,00	VP3	,00	VP4	,00	VP5	,00	VP7	,00
		VP7	,00	VP8	,00	VP9	,00	VP10	,00		
		VP11	,00	VP12	,00	VP13	,00				
MARZO		VP2	78.606,56	VP3	,00	VP4	17.293,44	VP5	,00	VP7	,00
		VP7	,00	VP8	,00	VP9	,00	VP10	,00		
		VP11	,00	VP12	,00	VP13	,00				
TOTALI		VP2	78.606,56	VP3	,00	VP4	17.293,44	VP5	,00	VP7	,00
		VP7	,00	VP8	,00	VP9	,00	VP10	,00		
		VP11	,00	VP12	,00	VP13	,00				

Con la chiusura del periodo (**GLIQUVA**), che viene evidenziata nel campo **"Liquidazione"**, sarà possibile il trasferimento dei dati.

CONTABILITÀ x LIQPER03 - Gestione modello Liquidazioni Periodiche... x CONTABILITÀ x

Ditta: 1111 TEAM GROUP Dichiarazione ordinaria

Anno d'imposta: 2024 Periodo Invio: 1° Trimestre Contabilità unificata: 1111

Numero Modulo: 1 < > Gennaio

Trasferimento: Calcolato il 03/07/24 alle ore 17.21.57

**Liquidazione** Chiusa Credito / Debito: 10.098,36

Tipo dichiarazione: ☐ Dichiarazione sostitutiva ☐ Invio con dichiarazione iva ☐ Impegno

Contribuente:

Codice fiscale: 01286860497 Partita iva: 01286860497

Ragione sociale: TEAM GROUP

Nome:

Partita iva controllante: Ultimo mese: Liquidazione del gruppo: ☐

Alias: LOREDANA

Dichiarante:

Codice fiscale: VRDLCU74A03A271H

Codice carica: 1 Rappresentante legale, socio amministratore

Società dichiarante:

Cognome: VERDI

Nome: LUCA

Funzioni FirmaDigitale Conferma Varia Annulla Inserisci <Ind. Av. > Uscita



## ANNOTAZIONI

Se gestito anche lo stato “***Da liquidare***” della Liquidazione Iva, quindi il parametro “**Abilitazione periodo iva in stato da liquidare**” di TABE97 (scheda MPRI) è impostato a “S”, nella liquidazione periodica Iva, campo “***Liquidazione***”, verrà visualizzato lo stato “***Calcolata/Da liquidare***” qualora il periodo Iva in GLIQIVA è nello stato “***Da liquidare***”.

CONTABILITÀ x LIQPER03 - Gestione modello Liquidazioni Periodiche... x CONTABILITÀ x

Ditta: 1111 TEAM GROUP Dichiarazione ordinaria

Anno d'imposta: 2024 Periodo Invio: 1° Trimestre Contabilità unificata: 1111

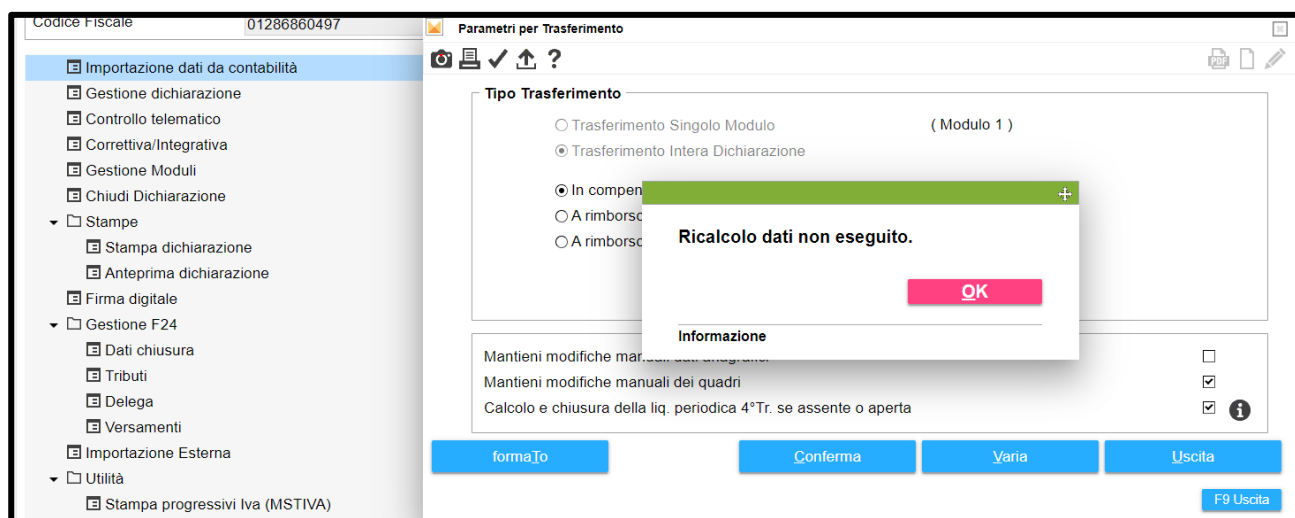
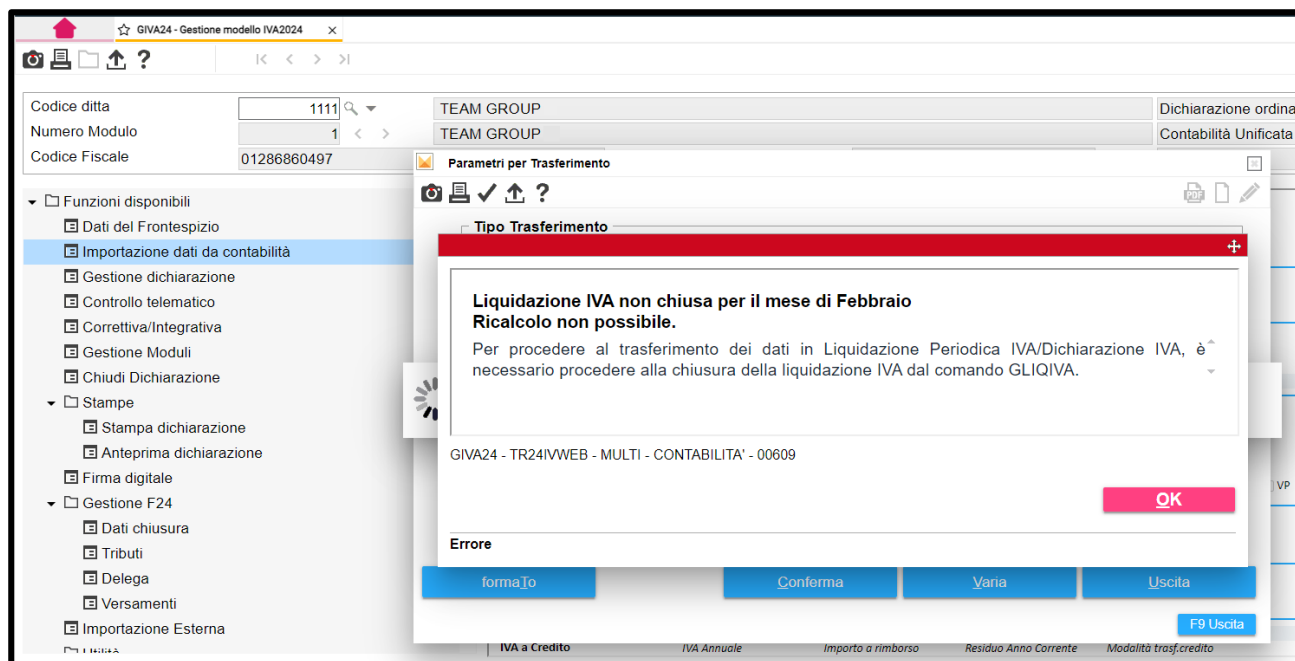
Numero Modulo: 1 < > Gennaio

Trasferimento: NON Calcolato

**Liquidazione** Calcolata/Da liquidare Credito / Debito:

Tipo dichiarazione: ☐ Dichiarazione sostitutiva ☐ Invio con dichiarazione iva ☐ Impegno

Nel caso di Dichiarazione Iva, GIVAAA, se il controllo è abilitato (parametro “**Controllo periodo chiuso in trasferimento**” a “Sì”) e i periodi da trasferire, in GLIQIVA non sono stati chiusi (quindi risultano “**Calcolati**” o “**Da liquidare**” per chi gestisce questo stato), verrà segnalata con messaggi a video la presenza di periodi non chiusi (nella videata d’esempio il primo periodo non chiuso è febbraio) e la mancata importazione dei dati.



## Proroga Versamenti al 30/08

MULTI

GIVA24/VERSCCN

### Versamento IVA



Il Consiglio dei ministri del 20 giugno 2024 ha approvato, in esame preliminare, un Decreto correttivo della Riforma fiscale (in attesa di pubblicazione) che ha modificato il calendario degli adempimenti tributari apportando un'integrazione all'art. 37 del D. Lgs. 12 febbraio 2024, n. 13: con tale integrazione è stato espressamente stabilito che i versamenti risultanti dalle dichiarazioni dei redditi, IRAP e IVA e da quelle in materia di imposta regionale sulle attività produttive, per la platea dei soggetti ISA e forfettari potrà avvenire anche oltre il termine del 31 luglio 2024 purché entro il 30 agosto con la maggiorazione dello 0,4% a titolo di interesse corrispettivo.

Nel dettaglio si ricorda che i soggetti interessati al versamento sono:

- i soggetti ISA anche se presentano cause di esclusione dagli stessi,
- i contribuenti in regime forfettario o di vantaggio,
- i soggetti che partecipano agli "enti trasparenti" individuati dagli artt. 5, 115 e 116 del TUIR.

Per poter differire il versamento dell'IVA (**Modello IVA 2024 – GIVA24**) alla scadenza del 30/08/2024 con maggiorazione, accedere alla scelta "**Dati del Frontespizio**" di **GIVA24** e nel campo "**Versamento a debito F24**" (folder "**Altri dati**") selezionare l'apposita opzione "**30/08/2024 proroga isa**".

Alla chiusura della dichiarazione la procedura provvederà a creare in F24 la nuova scadenza, indicata in anagrafica per il versamento con maggiorazione (30/08/2024).



**SLITTAMENTO AL 30/8 DEL VERSAMENTO CON MAGGIORAZIONE DEL 0,40%**

Codice ditta: 1111 TEAM GROUP

Versamenti IVA a debito F24: 30/08/2024 proroga isa Numero rate:

**Dettaglio crediti/debiti della dichiarazione**

Data	Rata	Totale	6099 CR	6099 DE	di cui magg	Interessi
30/08/2024		91.805,76		91.805,76	1.805,76	
		91.805,76		91.805,76	1.805,76	

**Dettaglio F24**

Data	Rata	Totale	6099 CR	6099 DE	Stato	Interessi	Stato
30/08/2024		91.805,76		91.805,76			
		91.805,76		91.805,76			

Uscita

Qualora si opti per la rateizzazione, nel quadro VX della Dichiarazione è possibile indicare fino ad un massimo di 5 rate mensili.

**SLITTAMENTO AL 30/8 DEL VERSAMENTO CON MAGGIORAZIONE DEL 0,40%**

Codice ditta: 1111 TEAM GROUP

Versamenti IVA a debito F24: 30/08/2024 proroga isa Numero rate: 5

**Dettaglio crediti/debiti della dichiarazione**

Data	Rata	Totale	6099 CR	6099 DE	di cui magg	Interessi
30/08/2024	1	3.253,39		3.253,39	63,99	
16/09/2024	2	3.259,25		3.253,39	63,99	5,86
16/10/2024	3	3.269,98		3.253,39	63,99	16,59
18/11/2024	4	3.280,72		3.253,39	63,99	27,33
16/12/2024	5	3.291,45		3.253,39	63,99	38,06
		16.354,79		16.266,95	319,95	87,84

**Dettaglio F24**

Data	Rata	Totale	6099 CR	6099 DE	Stato	Interessi	Stato
30/08/2024	1	3.253,39		3.253,39			
16/09/2024	2	3.259,25		3.253,39		5,86	
16/10/2024	3	3.269,98		3.253,39		16,59	
18/11/2024	4	3.280,72		3.253,39		27,33	
16/12/2024	5	3.291,45		3.253,39		38,06	
		16.354,79		16.266,95		87,84	

Uscita

Le rate, di pari importo, saranno generate in F24 alle seguenti scadenze:

- prima rata del 30/08/2024 è generata con periodo 08/2024 20 del mese;
- seconda rata del 16/09/2024 è generata con periodo 09/2024 metà mese;
- terza rata del 16/10/2024 è generata con periodo 10/2024 metà mese;
- quarta rata del 18/11/2024 è generata con periodo 11/2024 metà mese.
- quinta rata del 16/12/2024 è generata con periodo 12/2024 metà mese

In presenza di rateazione, alla chiusura della dichiarazione, sia che si operi dalla console di **GIVA24**, o dalla Dichiarazione IVA web, la procedura verificherà quanto indicato nel campo “**Numero rate**” della Dichiarazione IVA web, segnalando con un messaggio a video in **GIVA24** che il numero delle rate è maggiore di quello previsto normativamente, riconducendolo entro il mese di dicembre.



Per l'aggiornamento della data di versamento dell'IVA non va utilizzato il programma **FUNZIV24 “Utilità Iva2024”** per la chiusura massiva e/o modifica massiva della data di versamento.

È possibile usufruire della proroga anche in presenza di una rateazione già avviata in precedenza, con una o più rate già versate: in questo caso alla chiusura verrà rilasciato il consueto **messaggio “Sono state ricalcolate le rate”**.

Quindi, se è già presente una rateazione semplice con partenza 16/03, 30/06 o 31/07, la procedura eseguirà il ricalcolo rate con le modalità usuali già note.

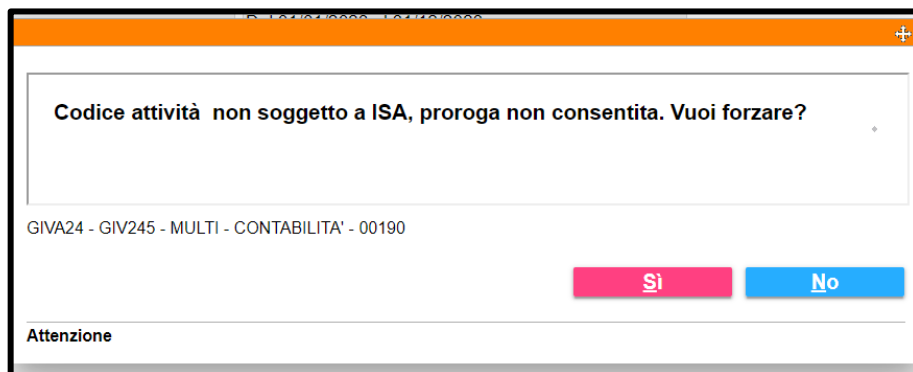


### **NOTA BENE**

Ricordiamo che normativamente lo slittamento non è previsto:

- per i soggetti privati (ossia senza partita Iva) che non hanno alcuna partecipazione in società di persone o in srl (trasparenti) o in studi associati, o che siano collaboratori familiari;
- per i soggetti ISA che hanno avuto ricavi/compensi 2023 superiori a € 5.164.569.

Impostando un'opzione di versamento con proroga ISA verrà verificato se il codice attività è soggetto o meno ad ISA e la procedura darà eventuale segnalazione di proroga non consentita nei casi di attività non soggette ad ISA (ma permetterà comunque di forzare ed impostare la stessa).



Il controllo di ricavi/compensi superiori a € 5.164.569 è invece demandato all'utente.

### Versamento Diritto Camerale

Si è provveduto ad adeguare il programma **VERSCCN** per la generazione del tributo così che sia possibile prorogare il versamento al 30 agosto 2024 con maggiorazione.

Indicando **“Sì”** sul campo *“Proroga per ISA”* e **“Sì”** sul campo *“Versamento dopo scadenza”* il tributo in F24 verrà generato a **Agosto 20 del mese** (con maggiorazione dello 0,40%).

Ricordiamo che per differire il versamento al 31/07 senza maggiorazione il campo *“Proroga per ISA”* deve risultare a **“Sì”** mentre il campo *“Versamento dopo scadenza”* a **“No”**.